

ZARZĄDZENIE NR 126/2023
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG

z dnia 3 kwietnia 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Centrum Sztuki Galeria EL za 2022 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2020 r. poz. 194 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Centrum Sztuki Galeria EL, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r. za okres 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 8.594.749,89 zł;
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w wysokości 5.338,73 zł;
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kwotę 2.085.699,31 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WZ. PREZYDENTA MIASTA

Janusz Nowak
WICEPREZYDENT

Załącznik do zarządzenia Nr 126/2023

Prezydenta Miasta Elbląg

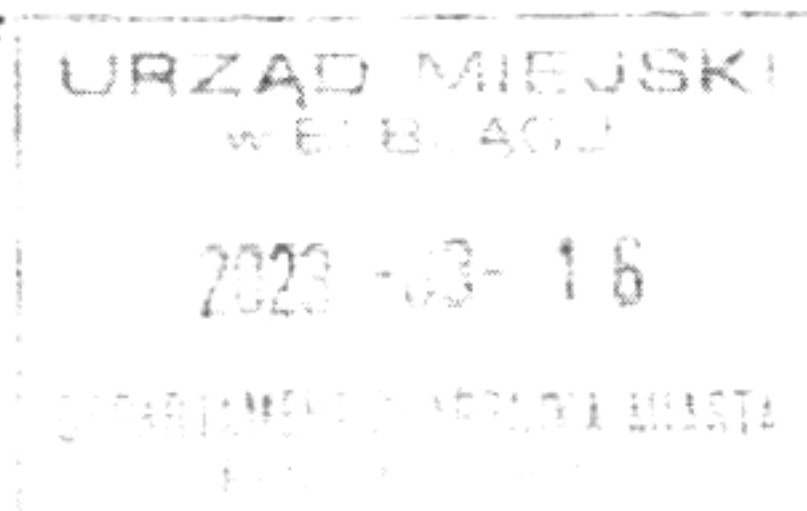
z dnia 3 kwietnia 2023 r.

Centrum Sztuki Galeria EL, ul. Kuźnicka 6 82-300 Elbląg							
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2022r.	Stan na koniec roku ubiegłego	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2022r.	Stan na koniec roku ubiegłego
						1 968 233,00	1 378 233,00
I	Wartości niematerialne i prawne	23 575,00	30 475,00	I	Fundusz podstawowy = fundusz instytucji	1 968 233,00	1 378 233,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	23 575,00	30 475,00	III	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały rezerwowe = F. rezerwowy instytucji	122 127,58	108 803,86
II	Rzeczowe aktywa trwałe	8 268 393,27	8 068 886,30	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	8 268 393,27	8 068 886,30	VI	Zysk (strata) netto	8 338,73	13 623,83
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	108 800,00	108 800,00	VII	Zobowiązania długoterminowe	8 996 560,69	8 799 852,00
b)	budynki i budowle	5 030 318,17	5 219 202,07	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 293 771,91	1 471 543,25	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d)	środki transportu	5 316,67	11 116,67	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	38 586,75	46 623,54	*	długoterminowe	0,00	0,00
f)	muzealia	1 793 600,77	1 213 600,77	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
III	Aktywa obrotowe			c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	72 711,48	72 766,17	e)	Inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	110 492,83	17 219,51
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	110 492,83	17 219,51
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	72 711,48	72 766,17	d)	zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	19 333,51	14 515,78
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 381,91	6 800,75	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	7 381,91	6 800,75	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	2 426,73	1 069,39	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych tytułów publiczno-prawnych	41 156,12	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 955,18	5 731,36	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
c)	Inne	0,00	0,00	h)	Inne	50 000,00	2 703,73
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i)	Inne	0,00	0,00
III	Investycje krótkoterminowe	222 688,25	118 395,36	4.	fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	222 688,25	118 395,36	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 398 567,96	6 779 732,49
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 398 567,96	6 779 732,49
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	6 011 648,29	6 489 590,16
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	222 688,25	118 395,36	*	krótkoterminowe	386 909,66	290 142,33
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	222 598,25	118 311,36				
*	Inne środki pieniężne = środki pieniężne w drodze	90,00	84,00				
*	Inne aktywa pieniężne = np. weksle	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	8 864 748,88	8 297 312,88		Suma pasywów	8 864 748,88	8 297 312,88

Miejsce, data sporządzenia: Elbląg, dn. 07.03.2023r.

Sporządził:
Główny księgowyZatwierdził:
Dyrektor

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bogusława
Petyk
Data: 2023.01.07 14:48:11 CET

INSPEKTOR

Aldona Flisikowska

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Emilia Orzechowska
Data: 2023.03.07 14:49:02 CET

Centrum Sztuki Galeria EL, ul. Kuźnierska 6, 82-300 Elbląg		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy (2022)	za poprzedni rok obrotowy (2021)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 460 788,60	1 239 139,83
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	156 508,60	88 853,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnie zmniejszenie wartości ujemne)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje podmiotowe i celowe na działalność podstawową	1 294 281,00	1 150 286,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 022 918,46	1 828 186,83
I	Amortyzacja	387 393,03	294 581,98
II	Zużycie materiałów i energii	212 060,43	184 452,51
III	Usługi obce	339 788,78	367 317,63
IV	Podatki i opłaty	18 317,88	15 143,42
V	Wynagrodzenia	859 004,80	790 558,04
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	192 470,90	168 637,02
	w tym emerytalne	75 534,71	66 239,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	11 029,02	4 250,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 853,62	3 315,73
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-672 128,86	-689 016,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	614 003,61	602 700,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	186 183,82	269 438,11
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	427 819,79	333 262,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	36 542,97	103,09
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	36 542,97	103,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 331,78	13 680,68
G	Przychody finansowe	7,36	1,16
II	Odsetki	4,35	1,15
V	Inne	3,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,40	68,20
I	Odsetki	0,40	3,00
IV	Inne	0,00	55,20
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	6 338,73	13 623,63
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 338,73	13 623,63

Elbląg, dn. 07.03.2023r.

sporządził

Główny Księgowy

zatwierdził

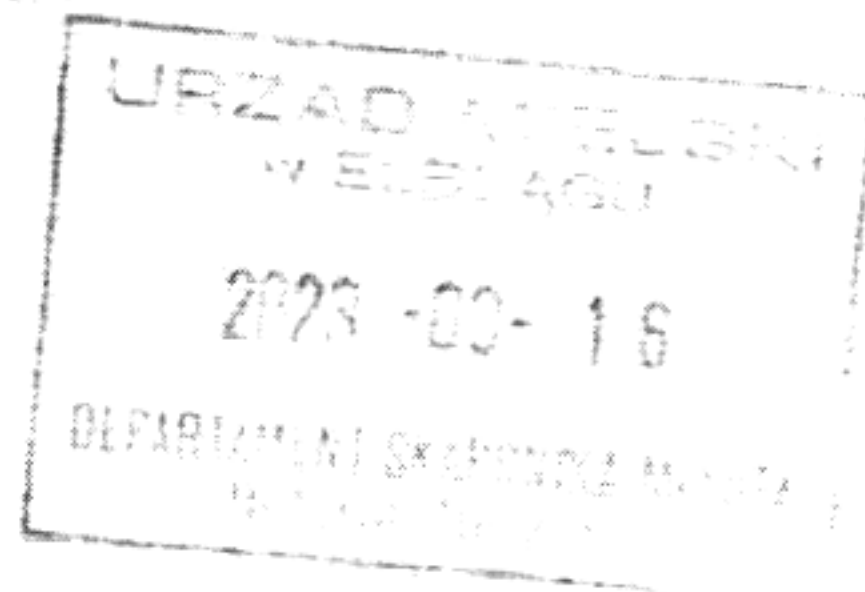
Dyrektor

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Bogusława Pał
Data: 2023.03.07 14:52:16 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Emilia
Orzechowska
Data: 2023.03.07 14:53:03 CET



INSPEKTOR
Aldona Flisikowska

Centrum Sztuki Galeria EL

ul. Kuśnierska 6, 82-300 Elbląg

Zestawienie zmian w funduszu własnym

31.12.2022 31.12.2021

		31.12.2022	31.12.2021
I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)	1 378 233,00	641 836,95
-	Zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	1 378 233,00	641 836,95
1.	Fundusz podstawowy = f. instytucji na początek okresu	1 378 233,00	533 233,00
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0,00	0,00
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	dotacji na zakup muzealiów, guntów, dzieł sztuki od:	0,00	0,00
-	inne zwiększenia		0,00
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji organizatora	580 000,00	845 000,00
-	pokrycie straty przekraczającej wielkość f. rezerwowego	0,00	0,00
-	inne zmniejszenia	0,00	0,00
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu	1 958 233,00	1 378 233,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe fundusze rezerwowe = f. rezerwowy instytucji na początek okresu	108 603,95	98 544,38
4.1.	Zmiany funduszu rezerwowego	13 523,63	10 059,57
a)	zwiększenie (z tytułu)	13 523,63	10 059,57
-	podziału zysku	13 523,63	10 059,57
-	rozliczenia zysku z lat ubiegłych np. z tytułu błędu		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pkrycia straty		
-	pokrycia straty z lat ubiegłych np. z tytułu błędu		
4.2.	Stan funduszu rezerwowego na koniec okresu	122 127,58	108 603,95
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany zasad rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
5.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	5 338,73	13 523,63
a)	zysk netto	5 338,73	13 523,63
b)	strata netto		
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	2 085 699,31	1 500 360,68
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

sporządził:
Główny Księgowy

Miejsce i data:
Eiblag, dn.07.03.2023r.

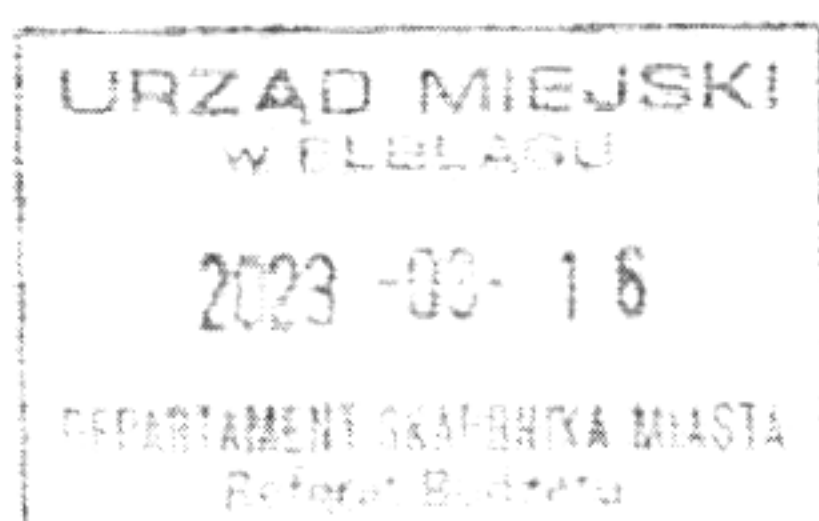
Zatwierdził:
Dyrektor

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Bogusława
Data: 2023.03.07 14:53:52 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Emilia
Orzechowska
Data: 2023.03.07 14:54:37 CET



Inspektor
INSPEKTOR
Aldona

KIEROWNIK
REFERATU KULTURY

Adam J. 2023

Uzasadnienie

Centrum Sztuki Galeria EL jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i tym samym zobowiązaną do prowadzenia rachunkowości na podstawie art. 2 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

W związku z powyższym, sporządza się na dzień 31 grudnia 2022 r. roczne sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone przez samorządową instytucję kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym, podjęcie niniejszego zarządzenia jest zasadne.

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Arkadiusz Kolpert

K I E R O W N I K
REFERATU KULTURY

Adam Jocz
23.03.2023